

COMPANHIA PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS – CPTM

ATA DA 49ª (QUADRAGÉSIMA NONA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE**1 – Data, hora e local da realização:**

Reunião realizada no dia 21 (vinte e um) do mês de agosto de 2020. Em atendimento às recomendações contidas nos Decretos nº 64.862/2020 e 64.864/2020, que tratam de medidas temporárias e emergenciais de prevenção de contágio pelo COVID-19, a 45ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, foi realizada de modo “virtual”, por vídeo conferência, Microsoft Teams – 14hs às 18:30hs.

2 – Participantes:

Elionor Farah Jreige Weffort – Coordenadora do CAE

Afonso Antonio Hennel – membro do CAE

Silverio Crestana – membro do CAE

Assuntos:**1 - Auditoria Interna – Acompanhamento mensal**

A Sra. Juliana Stark esteve presente à reunião do CAE para tratar do assuntos afetos ao Departamento de Auditoria e informou que disponibilizou, para análise, 4 (quatro) Relatórios de Auditoria – RAUD, material complementar sobre o Bilhete Único, o Relatório de Atividades da auditoria interna e o planejamento interno revisado (julho de 2020). A Sra. Juliana informou também os Trabalhos Programados – PAINT – Trabalhos em andamento – Auditoria nos Contratos firmados para enfrentamento ao COVID-19. Recomendações e solicitações do CAE: foi solicitado pelo CAE um acompanhamento dos seguintes assuntos:

- Mapeamento do Processo do Bilhete Único;
- Mapeamento da Classificação de Risco;
- Implantação da inclusão nos Relatórios de Auditoria da avaliação do auditado.

O CAE solicitou para uma futura reunião os seguintes assuntos: ranking das pendências, plano de trabalho e o cronograma.

2 – Demonstrações Contábeis

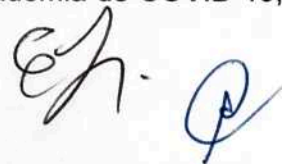
Estiveram presentes a Senhora Ivone Ferraz Anacleto, a Senhora Marli Candido Dutra para apresentação das Demonstrações Contábeis - julho/2020.

O CAE fez algumas considerações acerca dos seguintes pontos: - Serviços de terceiros - redução de custos de vigilância; energia de tração; depósitos judiciais; e, provisões – classificação em remoto, possível e provável.

Recomendações e solicitações do CAE: em virtude do montante e volume significativos, o CAE recomenda a discussão conjunta das áreas de Contabilidade e Jurídico sobre os processos judiciais, administrativos e arbitrais, em especial, a classificação do risco de perda e seus critérios de mensuração.

3 – Demonstrações Contábeis, acompanhamento orçamentário e fluxo de caixa

Estiveram presentes a Senhora Maria Arlete Vieira da Costa e o Senhor Sérgio Antonio de Paula e fizeram uma apresentação do fluxo de caixa previsto x realizado, de janeiro a julho/2020, destacando: i. receitas não tarifárias - ressarcimento de ações de ex-aposentados da FEPASA – Ferrovia Paulista S.A. e ressarcimento das gratuidades e; ii o déficit esperado para outubro, em decorrência da pademia de COVID-19, outubro, é



de R\$ 43 milhões. A CPTM deverá iniciar a articulação com a Secretaria da Fazenda para cobrir o déficit.

Recomendações e solicitações do CAE: O CAE recomenda o acompanhamento tempestivo do fluxo de caixa da Companhia e a revisão contante das premissas para verificar sua adequação às constantes mudanças do cenário de incertezas da pandemia de COVID-19.

4 - Matriz de Risco - Acompanhamento Mensal

O Sr. Sérgio Carvalho fez uma apresentação atualizando as informações sobre a elaboração da Matriz de Riscos da CPTM, informando que os trabalhos já foram iniciados. Mencionou que a elaboração do mapeamento de riscos dentro da própria Gerência já foi realizada e estão em andamento o mapeamento das áreas de Comunicação, de Território, de Logística e de Custos. A GRI deverá ainda, apresentar ao Conselho de Administração a Política de Gestão de Riscos.

Por fim, informou o início do treinamento do CCI – Código de Conduta e Integridade, onde o colaborador toma ciência do seu funcionamento e responde posteriormente a um questionário como forma de avaliação do aprendizado.

Recomendações e solicitações do CAE:

O CAE reforça a necessidade de envolvimento de todas as áreas da Companhia na no desenvolvimento da Matriz de Risco, a qual deve posteriormente passar pela avaliação do Conselho de Administração. Solicita o CAE que mensalmente, ou antes, se necessário, a atualização do status de construção da matriz de risco.

5 – Planejamento de agenda para a próxima reunião do CAE

Após as considerações dos Srs. Membros do CAE ficou ajustado a necessidade de convocação para as próximas reuniões do CAE das seguintes áreas e seus respectivos assuntos: i. apresentação do Senhor Marcelo José Brandão Machado da Diretoria de Engenharia, Obras e Meio Ambiente; ii. AVCB; iii. Canal de Denúncias e; iv. Recursos Humanos.

6 - Pendências:

PENDÊNCIAS	
Assuntos	Responsável
Fechamento das próximas pautas	Secretaria do CAE

NADA MAIS havendo a tratar, foi encerrada a reunião e lavrada a presente ata.


ELIONOR FARAH JREIGE WEFFORT
Coordenadora


AFONSO ANTONIO HENNEL
Membro


SILVERIO CRESTANA
Membro


LEILA CRISTINA P. R. SERRANO
Secretária